

第52期

財務諸表

自:令和7年1月1日
至:令和7年12月31日

〒231-0011
神奈川県横浜市中区太田町6-84-2
大樹生命横浜桜木町ビル

公益社団法人 神奈川県ペストコントロール協会

会長 原島利光

貸借対照表

令和 7年 12月 31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	36,308,588	28,581,225	7,727,363
未収金	16,600	38,900	△ 22,300
前払費用	50,248	0	50,248
流動資産合計	36,375,436	28,620,125	7,755,311
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
施工保証準備金	9,500,000	9,500,000	0
機械備品積立資産	2,000,000	2,000,000	0
記念事業積立資産	1,000,000	5,000,000	△ 4,000,000
特定資産合計	12,500,000	16,500,000	△ 4,000,000
(3)その他固定資産			
什器備品	2,003,830	2,003,830	0
減価償却累計額	△ 1,829,005	△ 1,712,458	△ 116,547
電話加入権	8,000	8,000	0
保証金	1,494,080	1,494,080	0
その他固定資産合計	1,676,905	1,793,452	△ 116,547
固定資産合計	14,176,905	18,293,452	△ 4,116,547
資産合計	50,552,341	46,913,577	3,638,764
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	386,000	294,060	91,940
未払費用	350,144	249,216	100,928
未払消費税等	963,600	796,100	167,500
預り金	502,039	356,319	145,720
流動負債合計	2,201,783	1,695,695	506,088
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,201,783	1,695,695	506,088
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	48,350,558	45,217,882	3,132,676
(うち特定資産への充当額)	(12,500,000)	(16,500,000)	(△ 4,000,000)
正味財産合計	48,350,558	45,217,882	3,132,676
負債及び正味財産合計	50,552,341	46,913,577	3,638,764

貸借対照表内訳表

令和 7年 12月 31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	8,281,112	0	28,027,476	0	36,308,588
未収金	0	0	16,600	0	16,600
前払費用	0	0	50,248	0	50,248
流動資産合計	8,281,112	0	28,094,324	0	36,375,436
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2)特定資産					
施工保証準備金	9,500,000	0	0	0	9,500,000
機械備品積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0	2,000,000
記念事業積立資産	1,000,000	0	0	0	1,000,000
特定資産合計	11,500,000	0	1,000,000	0	12,500,000
(3)その他固定資産					
什器備品	1,221,030	0	782,800	0	2,003,830
減価償却累計額	△ 1,221,028	0	△ 607,977	0	△ 1,829,005
電話加入権	0	0	8,000	0	8,000
保証金	0	0	1,494,080	0	1,494,080
その他固定資産合計	2	0	1,676,903	0	1,676,905
固定資産合計	11,500,002	0	2,676,903	0	14,176,905
資産合計	19,781,114	0	30,771,227	0	50,552,341
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	0	386,000	0	386,000
未払費用	0	0	350,144	0	350,144
未払消費税等	0	0	963,600	0	963,600
預り金	0	0	502,039	0	502,039
流動負債合計	0	0	2,201,783	0	2,201,783
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	2,201,783	0	2,201,783
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	19,781,114	0	28,569,444	0	48,350,558
(うち特定資産への充当額)	(11,500,000)	(0)	(1,000,000)	(0)	(12,500,000)
正味財産合計	19,781,114	0	28,569,444	0	48,350,558
負債及び正味財産合計	19,781,114	0	30,771,227	0	50,552,341

正味財産増減計算書

令和 7年 1月 1日 から令和 7年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
I. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,883	1,946	4,937
受取入会金			
受取入会金	100,000	50,000	50,000
受取会費			
正会員受取会費	13,722,000	13,650,000	72,000
賛助会員受取会費	360,000	427,500	△ 67,500
受取会費計	14,082,000	14,077,500	4,500
事業収益			
公衆衛生予防事業収入	21,640,778	333,300	21,307,478
有害生物防除事業収入	2,049,500	5,956,500	△ 3,907,000
相談検査事業収入	22,890,274	20,732,698	2,157,576
講習会実施事業収入	932,000	934,000	△ 2,000
情報提供事業収入	110,000	110,000	0
施工保証事業収入	735,000	1,073,000	△ 338,000
事業収益計	48,357,552	29,139,498	19,218,054
受取補助金等			
受取民間助成金	175,000	0	175,000
雑収益			
受取利息	43,826	139	43,687
雑収益	749,496	697,756	51,740
雑収益計	793,322	697,895	95,427
経常収益計	63,514,757	43,966,839	19,547,918
(2) 経常費用			
事業費			
公衆衛生予防事業費	21,236,336	318,350	20,917,986
有害生物防除事業費	1,770,999	6,294,196	△ 4,523,197
給料手当	12,391,144	10,759,125	1,632,019
臨時雇賃金	905,317	828,531	76,786
退職給付費用	347,760	302,400	45,360
法定福利費	1,863,709	1,555,132	308,577
福利厚生費	118,150	332,932	△ 214,782
旅費交通費	2,161,416	1,155,532	1,005,884
通信運搬費	1,402,514	1,225,645	176,869
消耗品費	3,967,595	3,002,580	965,015
印刷製本費	1,065,075	1,585,100	△ 520,025
光熱水料費	189,631	197,013	△ 7,382
賃借料	4,436,307	4,305,514	130,793

保険料	11,557	0	11,557
諸謝金	964,528	602,528	362,000
租税公課	1,623,318	1,314,180	309,138
支払負担金	41,400	18,900	22,500
委託費	234,740	59,400	175,340
雑費	65,060	0	65,060
事業費計	54,796,556	33,857,058	20,939,498
管理費			
給料手当	1,077,491	1,195,458	△ 117,967
臨時雇賃金	78,723	92,059	△ 13,336
退職給付費用	30,240	33,600	△ 3,360
法定福利費	162,062	172,792	△ 10,730
福利厚生費	10,274	36,993	△ 26,719
旅費交通費	940,284	705,598	234,686
通信運搬費	112,108	107,166	4,942
減価償却費	116,547	194,245	△ 77,698
消耗品費	977,805	1,092,707	△ 114,902
印刷製本費	518,557	134,877	383,680
光熱水料費	16,490	21,890	△ 5,400
賃借料	492,427	683,532	△ 191,105
保険料	1,005	0	1,005
租税公課	1,832	2,720	△ 888
支払負担金	3,600	72,100	△ 68,500
支払寄付金	0	30,000	△ 30,000
委託費	775,940	705,100	70,840
雑費	270,140	244,087	26,053
管理費計	5,585,525	5,524,924	60,601
経常費用計	60,382,081	39,381,982	21,000,099
評価損益等調整前当期経常増減額	3,132,676	4,584,857	△ 1,452,181
当期経常増減額	3,132,676	4,584,857	△ 1,452,181
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,132,676	4,584,857	△ 1,452,181
当期一般正味財産増減額	3,132,676	4,584,857	△ 1,452,181
一般正味財産期首残高	45,217,882	40,633,025	4,584,857
一般正味財産期末残高	48,350,558	45,217,882	3,132,676
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	48,350,558	45,217,882	3,132,676

租税公課	793,617	769,821	31,334	3,808	24,738	1,623,318	0	0	0	0	0	1,623,318
支払負担金	1,350	36,000	1,350	1,350	1,350	41,400	0	0	0	0	0	41,400
委託費	2,310	61,600	2,310	166,210	2,310	234,740	0	0	0	0	0	234,740
雑費	165	4,400	165	50,165	165	65,060	0	0	0	0	0	65,060
事業費計	24,700,239	22,050,234	2,039,669	5,021,395	985,019	54,796,556	0	0	0	0	0	54,796,556
管理費												
給料手当	0	0	0	0	0	1,077,491	0	0	0	0	0	1,077,491
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	78,723	0	0	0	0	0	78,723
退職給付費用	0	0	0	0	0	30,240	0	0	0	0	0	30,240
法定福利費	0	0	0	0	0	162,062	0	0	0	0	0	162,062
福利厚生費	0	0	0	0	0	10,274	0	0	0	0	0	10,274
旅費交通費	0	0	0	0	0	940,284	0	0	0	0	0	940,284
通信運搬費	0	0	0	0	0	112,108	0	0	0	0	0	112,108
減価償却費	0	0	0	0	0	116,547	0	0	0	0	0	116,547
消耗品費	0	0	0	0	0	977,805	0	0	0	0	0	977,805
印刷製本費	0	0	0	0	0	518,557	0	0	0	0	0	518,557
光熱水料費	0	0	0	0	0	16,490	0	0	0	0	0	16,490
賃借料	0	0	0	0	0	492,427	0	0	0	0	0	492,427
保険料	0	0	0	0	0	1,005	0	0	0	0	0	1,005
租税公課	0	0	0	0	0	1,832	0	0	0	0	0	1,832
支払負担金	0	0	0	0	0	3,600	0	0	0	0	0	3,600
委託費	0	0	0	0	0	775,940	0	0	0	0	0	775,940
雑費	0	0	0	0	0	270,140	0	0	0	0	0	270,140
管理費計	0	0	0	0	0	5,585,525	0	0	0	0	0	5,585,525
経常費用計	24,700,239	22,050,234	2,039,669	5,021,395	985,019	54,796,556	0	0	0	0	0	60,382,081
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,009,961	840,040	△ 1,107,669	△ 4,911,395	△ 250,019	1,006,996	0	0	0	0	0	3,132,676
当期経常増減額	△ 1,009,961	840,040	△ 1,107,669	△ 4,911,395	△ 250,019	1,006,996	0	0	0	0	0	3,132,676
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,009,961	840,040	△ 1,107,669	△ 4,911,395	△ 250,019	1,006,996	0	0	0	0	0	3,132,676
他会計振替額	1,009,961	△ 840,040	1,107,669	4,911,395	250,019	△ 7,958,403	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 6,951,407	△ 6,951,407	0	0	0	0	3,132,676
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 6,951,407	△ 6,951,407	0	0	0	0	3,132,676
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	26,732,521	0	0	0	0	0	45,217,882
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	19,781,114	19,781,114	0	0	0	0	48,350,558
II 指定正味財産増減の部												
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	19,781,114	19,781,114	0	0	0	0	48,350,558

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法を採用しています。

(4) 引当金の計上基準

該当ありません。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引(300万円未満)については通常の賃貸借取引に準じた会計処理を採用しています。

所有権移転外ファイナンスリース取引(300万円以上)については売買処理に準じた会計処理を採用しています。

(6) 消費税等の会計処理

税込経理方式を採用しています。

3. 会計方針の変更

該当ありません。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
施工保証準備金	9,500,000	0	0	9,500,000
機械備品積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
記念事業積立資産	5,000,000	1,000,000	5,000,000	1,000,000
小計	16,500,000	1,000,000	5,000,000	12,500,000
合計	16,500,000	1,000,000	5,000,000	12,500,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
施工保証準備金	9,500,000	0	9,500,000	0
機械備品積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
記念事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
小計	12,500,000	0	12,500,000	0
合計	12,500,000	0	12,500,000	0

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当ありません。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取民間助成金						
通信費助成金	日本ベストコントロール協会	0	175,000	175,000	0	—
小計		0	175,000	175,000	0	
合計		0	175,000	175,000	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当ありません。

11. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

12. 重要な後発事象

該当ありません。

13. その他

該当ありません。